

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の評価基準および評価方法について
 車両運搬具および什器備品について定額法による減価償却を実施している。
- (2) 引当金の計上方法
 退職給付引当金は、愛知県民間社会福祉事業職員共済給付額を計上している。
- (3) 消費税の会計処理
 消費税の会計処理は税込方式等により処理している。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	2,292,450	223,200	0	2,515,650
減価償却引当資産	4,155,773	340,518	0	4,496,291
財政運営資金積立資産	5,564,281	0	5,131,791	432,490
合 計	12,012,504	563,718	5,131,791	7,444,431

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
特定資産				
退職給付引当資産	2,515,650	(0)	0	2,515,650
減価償却引当資産	4,496,291	(0)	4,496,291	0
財政運営資金積立資産	432,490	(0)	432,490	0
合 計	7,444,431	0	4,928,781	2,515,650

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
固定資産			
車両運搬具	4,763,300	4,496,291	267,009
什器備品	263,025	263,023	2
合 計	5,026,325	4,759,314	267,011

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額および返還額

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額および返還額は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	当期交付額	当期返還額
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	連合会	7,446,000	0
碧南市シルバー人材センター運営事業補助金	市	23,400,000	0
合 計		30,846,000	0

付 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位 : 円)

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産	土地	0	0	0	0
	建物	0	0	0	0
	基本財産	0	0	0	0
特定資産	退職給付引当資産	2,292,450	223,200	0	2,515,650
	減価償却引当資産	4,155,773	340,518	0	4,496,291
	財政運営資金積立資産	5,564,281	0	5,131,791	432,490
	特定資産計	12,012,504	563,718	5,131,791	7,444,431

2 引当金の明細

(単位 : 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	2,292,450	223,200	0	0	2,515,650

財 産 目 録

令和7年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物流等	使用目的等	使用事業	金 額
(流動資産)					
	現金	手元保管	運転資金	シルバー人材センター事業	50,600
	預金	普通預金 碧海信用金庫 碧南支店	運転資金	シルバー人材センター事業	2,427,600
		普通預金 岡崎信用金庫 碧南支店	運転資金	シルバー人材センター事業	625,140
		普通預金 三菱UFJ銀行 碧南支店	運転資金	シルバー人材センター事業	854,794
		普通預金 ゆうちょ銀行 089店	運転資金	シルバー人材センター事業	130,277
	未収金		事業収入等	シルバー人材センター事業	18,254,976
	立替金		法人管理の立替金額等	法人管理	2,571,872
	前払金		令和7年度役員賠償保険等	シルバー人材センター事業	94,710
流動資産合計					25,009,969
(固定資産)					
特定資産	退職給付 引当資産	愛知県民間社会福祉事業職員共済会	職員退職金支払いのための積立資産として管理されている預金	シルバー人材センター事業	2,515,650
	減価償却 引当預金	定期預金 碧海信用金庫 碧南支店	固定資産買換え資金として管理されている預金	シルバー人材センター事業	4,496,291
	財政運営資金 積立預金	普通預金 碧海信用金庫 碧南支店	配分金等の支払をするために管理されている預金	シルバー人材センター事業	432,490
その他 固定資産	車両 運搬具	スズキ エブリイ 三河480す 75	公的目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	25,071
		ダイハツ ハイゼット 三河480さ 4601	公的目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1
		マツダ スクラム 三河480す 7729	公的目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	241,932
		スズキ キャリイ 三河480り 5388	公的目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1
		スズキ キャリイ 三河480こ 6	公的目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1
		マツダ スクラム 三河480り 5518	公的目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1
		スズキ キャリイ 三河480さ 1064	公的目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1

貸借対照表科目		場所・物流等	使用目的等	使用事業	金 額
		マツダ スクラム 三河480さ 6564	公的目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1
	什器備品	パワーテント	公的目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1
		デュプロフォルダー DF-755	公的目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1
	預託金	碧南市シルバー人材センター	自動車リサイクル料金	シルバー人材センター事業	58,060
固定資産合計					7,769,502
資産合計					32,779,471
(流動負債)					
	未払金	3月 分会員配分金413名	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払金額	シルバー人材センター事業	15,398,065
		業者材料費等	シルバー人材センター事業に供する材料費等の未払金額	シルバー人材センター事業	11,724
		業者旅費等	シルバー人材センター事業に供する旅費交通費等の未払金額	シルバー人材センター事業	17,600
		碧南市返還金	碧南市補助金返還金	シルバー人材センター事業	0
		業務委託料等	シルバー人材センター事業に供する業務委託等の未払金額	シルバー人材センター事業	1,921,258
		業務委託料等	法人管理の未払金額	法人管理	2,522,310
	前受金	業務委託料等	シルバー人材センター事業に供する業務委託等の前受金額	シルバー人材センター事業	0
	仮受金	業務委託料等	シルバー人材センター事業に供する業務委託等の仮受金額	シルバー人材センター事業	0
流動負債合計					19,870,957
(固定負債)					
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職金 県共済預け金	シルバー人材センター事業	2,515,650
固定負債合計					2,515,650
負債合計					22,386,607
正味財産					10,392,864